

2023年度特定非営利活動に係る活動計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

特定非営利活動法人あつとすくーる

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1 受取会費 | 0 | 0 |
| 2 受取寄付金 | 5,510,147 | 5,510,147 |
| 3 受取助成金等 | 500,000 | 500,000 |
| 4 事業収益 | | |
| 自主事業収益 | 6,554,501 | |
| 受託事業収益 | 15,135,653 | 21,690,154 |
| 5 その他収益 | | |
| 受取利息 | 206 | |
| 雑収益 | 189,533 | 189,739 |
| 経常収益計(イ) | | 27,890,040 |
| II 経常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1) 国内事業人件費 | | |
| 給料手当 | 15,505,887 | |
| 通勤手当 | 290,038 | |
| 法定福利費 | 862,733 | |
| 福利厚生費 | 16,150 | |
| 人件費合計 | 16,674,808 | |
| (2) その他経費 | | |
| 旅費交通費 | 192,495 | |
| 食費 | 96,422 | |
| 施設使用料 | 363,060 | |
| 地代家賃 | 1,581,954 | |
| 通信費 | 1,023,754 | |
| 外注費 | 3,341,955 | |
| 備品消耗品費 | 1,305,918 | |
| その他事業費 | 4,724,220 | |
| その他経費合計 | 12,629,778 | |
| 事業費計 | | 29,304,586 |
| 2 管理費 | | |

| | | | |
|------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 1,243,225 | | |
| 通勤交通費 | 552 | | |
| 法定福利費 | 152,247 | | |
| 福利厚生費 | 2,850 | | |
| 人件費合計 | 1,398,874 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 外注費 | 246,300 | | |
| 通信費 | 132,745 | | |
| 支払手数料 | 131,074 | | |
| 地代家賃 | 203,400 | | |
| 租税公課 | 149,827 | | |
| 減価償却費 | 14,121 | | |
| その他管理費 | 296,137 | | |
| その他経費合計 | 1,173,604 | | |
| 管理費計 | | 2,572,478 | |
| 経常費用計 (ロ) | | | 31,877,064 |
| 税引前当期正味財産増減額 (ハ) = (イ) - (ロ) | | | ▲ 3,987,024 |
| 法人税、住民税及び事業税 (ニ) | | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 (ホ) = (ハ) - (ニ) | | | ▲ 4,057,024 |
| 前期繰越正味財産額 (ヘ) | | | 9,097,035 |
| 次期繰越正味財産額 (ト) = (ホ) + (ヘ) | | | 5,040,011 |

2023年度特定非営利活動に係る貸借対照表

2024年3月31日現在

特定非営利活動法人あっとすくーる

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | 科 目 | 金 額 | |
|-------------|------------|------------|---------------|-----------|------------|
| I 資産の部 | | | II 負債の部 | | |
| 1 流動資産 | | | 1 流動負債 | | |
| 現金 | 9,691 | | 未払金 | 231,300 | |
| 普通預金 | 16,736,970 | | 前受金 | 5,679,704 | |
| 郵便貯金 | 1,366,229 | | 預り金 | 69,933 | |
| 未収金 | 2,064,348 | | 未払費用 | 1,433,905 | |
| 流動資産合計 | | 20,177,238 | 未払法人税等 | 70,000 | |
| 2 固定資産 | | | 未払消費税等 | 231,600 | |
| (1)有形固定資産 | | | 流動負債合計 | | 7,716,442 |
| 建物附属設備 | 1,682,507 | | 2 固定負債 | | |
| 什器備品 | 112,208 | | 長期借入金 | 9,920,000 | |
| 有形固定資産計 | 1,794,715 | | 固定負債合計 | | 9,920,000 |
| (2)投資その他の資産 | | | 負債の部合計 | | 17,636,442 |
| 敷金 | 380,000 | | III 正味財産の部 | | |
| 長期前払費用 | 324,500 | | 正味財産 | | 5,040,011 |
| 投資その他の資産計 | 704,500 | | (うち当期正味財産増減額) | | ▲4,057,024 |
| 固定資産合計 | | 2,499,215 | 正味財産の部合計 | | 5,040,011 |
| 資産の部合計 | | 22,676,453 | 負債及び正味財産合計 | | 22,676,453 |

2023年度特定非営利活動に係る財産目録

2024年3月31日現在

特定非営利活動法人あっとすくーる

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------------------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金 現金手許有高 | 9,691 | |
| 普通預金 三井住友銀行 | 915,984 | |
| 三菱UFJ銀行 | 6,217,470 | |
| ゆうちょ銀行 | 603,604 | |
| GMOあおぞらネット銀行 | 8,999,912 | |
| GMOあおぞらネット銀行 | 0 | |
| 普通預金合計 | 16,736,970 | |
| 郵便貯金 ゆうちょ銀行 | 1,366,229 | |
| 未収金 委託料(学力保障・学習支援サポーター派遣/箕面市) | 2,064,348 | |
| 未収金合計 | 2,064,348 | |
| 流動資産合計 | 20,177,238 | |
| 2 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 建物附属設備 別紙明細の通り | 1,682,507 | |
| 什器備品 別紙明細の通り | 112,208 | |
| 有形固定資産合計 | 1,794,715 | |
| (2)投資その他の資産 | | |
| 敷金(株式会社朝日商事) | 180,000 | |
| 敷金(大貴株式会社) | 200,000 | |
| 長期前払費用(大貴株式会社) | 324,500 | |
| 投資その他の資産合計 | 704,500 | |
| 固定資産合計 | 2,499,215 | |
| 資産の部合計 | | 22,676,453 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払金 外注費(特定非営利活動法人ブレーンヒューマニティー) | 190,000 | |
| その他 | 41,300 | |
| 未払金合計 | 231,300 | |

| 科 目 | | 金 額 | | |
|---------|------------------------------|-----------|-----------|------------|
| 前 受 金 | 委託料（あかし高校進学応援プロジェクト生活支援／明石市） | 793,611 | | |
| | 助成金（公益財団法人日本財団） | 4,886,093 | | |
| | 前受金合計 | 5,679,704 | | |
| 預 り 金 | 源泉徴収税 | 45,933 | | |
| | 市県民税 | 24,000 | | |
| | 預り金合計 | 69,933 | | |
| 未 払 費 用 | 職員給料手当（3月分） | 679,476 | | |
| | 事業人件費等（3月分） | 754,429 | | |
| | 未払費用合計 | 1,433,905 | | |
| 未払法人税等 | 2023年度法人府民税（大阪府） | 20,000 | | |
| | 2023年度法人市民税（箕面市） | 50,000 | | |
| | 未払法人税等合計 | 70,000 | | |
| 未払消費税等 | 2023年度消費税未払分 | 231,600 | | |
| 流動負債合計 | | | 7,716,442 | |
| 2 固定負債 | | | | |
| 長期借入金 | 日本政策金融公庫 | 9,920,000 | | |
| 固定負債合計 | | | 9,920,000 | |
| 負債の部合計 | | | | 17,636,442 |
| | 正 味 財 産 | | | 5,040,011 |

財務諸表の注記

1、重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

a) 有形固定資産については、定率法で減価償却を行っています。なお、10万円以上20万円未満の資産は、3年間均等償却による方法を採用しています。

b) ソフトウェア（自社採用）については、社内における利用可能期間(5年)に基づき、定額法で減価償却を行っています。

(2) 消費税等の会計処理について

税込方式により計算しています。

2、事業費の内訳

事業費の区分は下記の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 自主事業 | 委託事業 | 事業費計 | 備考 |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----|
| (1) 人件費 | | | | |
| 給与手当 | 6,202,355 | 9,303,532 | 15,505,887 | |
| 通勤手当 | 116,015 | 174,023 | 290,038 | |
| 法定福利費 | 345,093 | 517,640 | 862,733 | |
| 福利厚生費 | 6,460 | 9,690 | 16,150 | |
| 人件費計 | 6,669,923 | 10,004,885 | 16,674,808 | |
| (2) その他経費 | | | | |
| 旅費交通費 | 76,998 | 115,497 | 192,495 | |
| 食費 | 38,569 | 57,853 | 96,422 | |
| 施設使用料 | 145,224 | 217,836 | 363,060 | |
| 地代家賃 | 632,782 | 949,172 | 1,581,954 | |
| 通信費 | 409,502 | 614,252 | 1,023,754 | |
| 外注費 | 1,336,782 | 2,005,173 | 3,341,955 | |
| 備品消耗品費 | 522,367 | 783,551 | 1,305,918 | |
| その他事業費 | 1,889,688 | 2,834,532 | 4,724,220 | |
| その他経費計 | 5,051,911 | 7,577,867 | 12,629,778 | |
| 経常費用計 | 11,721,834 | 17,582,752 | 29,304,586 | |

3、使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。
 当法人の正味財産は5,040,011円ですが、そのうち使途等が制約された正味財産は以下の通りです。

(単位：円)

| 内容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備考 |
|--------|--------|---------|-----------|------|--------------------------------------|
| 大学受験費用 | 62,000 | 997,000 | 1,059,000 | 0 | 「大学受験費用」としてご寄付をいただき、目的指定寄付金に計上しています。 |
| 合計 | 62,000 | 997,000 | 1,059,000 | 0 | |

4、固定資産の増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|----------|---------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物附属設備 | 0 | 1,682,507 | 0 | 1,682,507 | 0 | 1,682,507 |
| 器具備品 | 206,350 | 0 | 94,142 | 0 | 1,686,039 | 112,208 |
| 有形固定資産計 | 206,350 | 1,682,507 | 94,142 | 1,682,507 | 1,686,039 | 1,794,715 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 324,500 | 0 | 324,500 | 0 | 0 |
| 投資その他の資産 | 0 | 324,500 | 0 | 324,500 | 0 | 0 |
| 合計 | 206,350 | 2,007,007 | 94,142 | 2,007,007 | 1,686,039 | 1,794,715 |

5、借入金の増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|-------|------------|------|-----------|-----------|
| 長期借入金 | 11,840,000 | 0 | 1,920,000 | 9,920,000 |
| 合計 | 11,840,000 | 0 | 1,920,000 | 9,920,000 |

以上